ДЕРЖАВНИЙ ПРОФЕСІЙНО ТЕХНІЧНИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД «ВІННИЦЬКЕ МІЖРЕГІОНАЛЬНЕ ВИЩЕ ПРОФЕСІЙНЕ УЧИЛИЩЕ»

План уроку

виробничого навчання з професії «Оператор комп'терного набору» Майстер виробничого навчання Сивак О. I.

Тема за програмою: Інформаційні системи і технології в обліку.

Тема уроку: Робота з касовими документами в програмі 1С: Бухгалтерія. *Мета уроку:*

навчальна: Навчити оформляти прибуткові та видаткові касові ордера. Навчити створювати друковану форму оформленого документа та роздруковувати її. Набути навичок при роботі з журналами документів і звітними документами.

виховна: Виховати в учнів уважність, відповідальність при оформленні бухгалтерських документів, формувати стійкі якості особистості робітникапрофесіонала, формувати працелюбну особистість.

розвиваюча: Розвити в учнів уміння аналізувати виробничу ситуацію.

Типуроку: урок вивчення трудових прийомів і операцій.

Матеріально - технічне забезпечення уроку: персональні комп'ютери з операційною системою Windows7,програма 1С: Бухгалтерія, картки - завдання, інструкційна картка, диск із навчальною програмою, інтерактивна дошка, принтер.

Міжпредметні зв'язки: охорона праці, бухгалтерський облік, інформаційні системи і технології в обліку.

Структура уроку

I. Вступний інструктаж (45 хв.)

1.1. Організаційний момент (1 хв.): Привітання, перевірка готовності учнів до уроку, перевірка присутніх.

Оголошення теми, мети уроку (Додаток 1).

Задача уроку – оформлення первинних касових документів, робота з журналами та звітами в програмі 1С: Бухгалтерія.

1.2. Перевірка правил з охорони праці (3 хв.):

- Облаштованість робочих місць операторів ПЕОМ.
- Вимоги безпеки перед початком роботи.
- Вимоги безпеки під час роботи.
- Вимоги безпеки по закінченню роботи.

(Відповіді учнів згідноіз первиннимінструктажем з охорони праці при роботі з персональним комп'ютером-Додаток 2)

1.3. Перевірка знань пройденого матеріалу (12хв.)

1. Робота трьох учнів з тестовим завданням на комп'ютері.

<u>Критерії оцінювання:</u> Тест складається з 20 питань. Правильно виконаний тест оцінюється 10 балами, одна неправильна відповідь – мінус 0,5 бали. Час виконання **-8 хв**. (Додаток 3)

Після виконання тесту і виставлення оцінок, проводиться обговорення із всіма учнями правильних відповідей (2 хв.).



2. Два учні виконують на робочих місцях завдання з карток. Час виконання 10 хв. (Додаток 4)

3. З іншими учнями проводиться актуалізація опорних знань попереднього уроку (бхв).

Варіанти питань:

Запитання до учнів: Де можна переглянути бухгалтерські операції за певний період?

<u>Очікувана відповідь:</u> Для перегляду списку всіх бухгалтерських операцій використовується Журнал операцій.

Запитання до учнів: Як змінити період бачення бухгалтерських операцій?

<u>Очікувана відповідь:</u> Вибрати пункт меню Сервис команду Параметры вкладку Журналы, вказати інтервал з... по ...

Запитання до учнів: Як додати нову групу в Довідник?

<u>Очікувана відповідь</u>: Обрати групу, у якій потрібно створити нову групу, двічі клацнувши мишею по значку групи. Обрати команду Новаягруппа з меню Действия або клацнути по кнопці Новаягруппа на панелі інструментів. Дати унікальний код і ім'я новій групі.

Запитання до учнів: Як додати новий елемент в довідник?

<u>Очікувана відповідь:</u> Обрати групу, у якій потрібно створити новий об'єкт, двічі клацнувши мишею по значку групи. Обрати команду Новый з меню Действия або клацнути по кнопці Новаястрока на панелі інструментів або Ins. Заповнити всі поля форми. Для переміщення між полями використовувати клавішу Tab на клавіатурі. Натиснути кнопку ОК.

Запитання до учнів: Як знищити будь – який об'єкт в програмі 1С: Бухгалтерія 7.7?

<u>Очікувана відповідь:</u> Виділити об'єкт, натиснути клавішу Del (об'єкт помітиться на знищення), вибрати пункт меню Операции команду Удалениепомеченныхобъектов, вибрати кнопку Контроль, кнопку Удалить. **Запитання до учнів:** Як вводять початкове сальдо? <u>Очікувана відповідь:</u> Залишки вводяться у вигляді проводок, в яких рахунок або субрахунок, на якому містяться залишки, кореспондується з деяким фіктивним рахунком, наприклад, рахунком з номером 00.

Запитання до учнів: Як перевірити правильність введення сальдо?

<u>Очікувана відповідь:</u> Залишки вводяться останньою датою кварталу, попереднього тому, на яких вводиться сальдо.

Запитання до учнів: Для чого призначено субконто в 1С: Бухгалтерія 7.7?

<u>Очікувана відповідь:</u>Для ведення аналітичного обліку по бухгалтерських рахунках.

Запитання до учнів: Назвати види Субконто.

<u>Очікувана відповідь:</u> Субконто "Довідник", субконто "Документ", субконто, Дата".

Перед тим, як перейти до сьогоднішньої теми, потрібно згадати, що на уроках спецдисциплін ви навчилися обробляти первинні бухгалтерські документи, знаходити раніше створені документи у журналах, оформляти звітні документи, виводити документи на друк.

На уроках бухгалтерського обліку ви вивчили тему «Облік касових операцій», де розглянули роботу з касовими документами в бухгалтерському обліку.

Запитання до учнів: «За допомогою яких документів здійснюються касові операції?»

<u>Очікувана відповідь:</u>Касові операції здійснюють на основі оформлених документів. Надходження і видачу грошей з каси підприємства оформляють прибутковими і видатковими касовими ордерами, які виписує бухгалтерія. Запитання до учнів: «Що вказують в касових документах?»

<u>Очікувана відповідь:</u> У прибуткових ордерах зазначають, від кого, за що або навіщо одержані гроші, а у видаткових — кому, за що або навіщо вони видаються. В ордерах проставляють також кореспондуючі рахунки, на яких має бути відображена операція і зазначені виправдовувальні документи, що стали підставою для складання ордерів (чеки, авансові звіти, заяви тощо).

Запитання до учнів: «З яких джерел надходять гроші у касу?»

<u>Очікувана відповідь:</u>Гроші в касу надходять з розрахункового рахунку, що розміщений в банку, внаслідок реалізації товарно-матеріальних цінностей, від підзвітних осіб. Надходження грошей до каси оформляють прибутковим касовим ордером (якщо від фізичних осіб, то обов'язково видається квитанція зі штампом або печаткою за підписом головного бухгалтера і касира або з відтиском касового апарату).

Запитання до учнів: «Для чого призначена касова книга?»

<u>Очікувана відповідь:</u>Готівка і переміщення грошей у касі відображаються касиром у касовій книзі. Записи в ній виконуються за кожним прибутковим і видатковим ордером.

Запитання до учнів: «Які вимоги правильного оформлення й обліку касових операцій?»

Очікувана відповідь:

Найважливішими вимогами правильного оформлення й обліку касових операцій є:

 негайний запис про кожну здійснену касову операцію у касовій книзі, щоденне визначення підсумків у цій книзі і здача касиром під розписку бухгалтеру касових документів;

 виписка бухгалтерією на кожну окрему касову операцію прибуткових і видаткових ордерів, додержання послідовності в нумерації і реєстрації цих коштів у реєстрі і передачі їх для виконання касиру; погашення касиром спеціальним штампом касових документів із метою запобігання повторного їх використання;

 встановлення наказом керівника підприємства осіб, що мають право підписувати касові документи, наявність у касира зразків підписів цих осіб і неприпустимість виконання касових операцій по не підписаних документах.

4. Один учень на демонстраційному комп'ютері виконує завдання по нарахуванню заробітної плати працівникові, який був введений у довідник на попередньому уроці. Всі учні спостерігають, а по закінченню роботи інший учень на вимогу майстра аналізує виконану роботу (2 хв.).

1.4. Пояснення нового матеріалу (20 хв.).

(При вивченні операцій важливе значення має кваліфікований і методично правильний показ майстром прийомів, якими мусять оволодіти учні. При наявності декількох прийомів майстер може вимагати від учнів їх відтворення та пояснень за змістом інструкційної карти. Майстер наводить типові помилки учнів, вказує їх причини і засоби попередження.

Спочатку майстер показує прийом в тому темпі, в якому його виконують у виробничому процесі, а потім – в уповільненому із зупинкою на окремих діях. Особливо важливе значення має відтворення учнями показаних прийомів у потрібному темпі.

Після показу й пояснення прийому проводяться тренувальні вправи. Від простих до складних прийомів, переходять до виконання комплексних робіт, а від них – до самостійного вибору учнем певних прийомів залежно від специфіки роботи і умов її виконання.)

Повторне повторювання теми і мети уроку.

На сьогоднішньому занятті виробничого навчання ви набудете навиків роботи з первинними касовими документами, журналами та звітами,

використовуючи інформаційні системи і технології в обліку, а саме в програмі 1С: Бухгалтерія.

Для того, щоб учні набули навиків оформлення первинних касових документів, створення друкованої форми та створення звітних документів дана тема розбивається на 7 блоків.

Запитання до учнів: «Який документ оформляють по операції Надходження грошей із банку?»

<u>Очікувана відповідь:</u> Під час операції Надходження грошей із банку оформляють Прибутковий касовий ордер.

<u>1 блок</u>: На демонстраційному комп'ютері майстер в/н робить покроковий інструктаж оформлення **Прибуткового касового ордеру** по операції Надходження грошей з банку.

Потрібно вибрати пункт меню Документы – Касса - Приходныйкассовый ордер, Вид операции: Поступлениеденегиз банка, Счет: 311, Вид НДС: без НДС, Сумма: 5 000 грн., Основание:Розрахунково – платіжна відомість, кнопка Печать – для перегляду друкованої форми документу.

Документы Журналы	Отчеты Сервис Окна Помош	μ
Операция	▼ # % ?	
🔳 Договор		
Приход		
Расход	•	
Налоговый учет	•	
Банк	•	🖹 Приходный кассовый ордер-Новый *
Kacca	Приходный кассовый ордер	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
Розница	 Расходный кассовый ордер 	
Производство	•	Основные Дополнительно
Возвраты	•	Добро
Зарплата	•	Приходный ордер № ПКО-000007 от 17.01.12 🔳
Складские	•	Вид операции: Постипление денег из банка
Валютные операции	•	Касса, сумма Аналитика
Ввод остатков	•	Основная касса (грн) Счет: 311 Вид НДС: Без НДС
Необор. активы и МБП	D	Номер ПКО: 31 ? Счбконто: Основной (грн)
Прочие	•	Симма: 5.000.00 Порн. НДС: 0.00 Заказ:
• •		Основание: розрахунково-платіжна відомість Приложение:
Учні викон	ують завдання	По док-ту: Сидорчук Е. В.
		Примечание:
ло документа		<u> </u>

введеними на попередніх заняттях. Створюють друковану форму документа.

Учень за центральним комп'ютером роздруковує бланк документа і передає для перегляду всім іншим.

000 "Доб	ipo"			Т	ипова форма	a Nº KO-1	000 "Добро"
Kon 29		-		Затвердж Украї	ена наказом іни від 15 02 :	MiHCTATY 96p Nº51	
єдрпоу	34789900			Код за УКУД		0000.11001	
	ПРИБУ	ткови	Й КАС	ОВИЙ ОР	ДЕР		КВИТАНЦІЯ
Номер доку- мента	Дата складання	Кореспонду- ючий рахунок, субрахунок	Код аналі- тичного обліку	Сума	Код цільового призна- чення		до прибуткового касового ордеру № 31
31	17.01.12	311		5000.00 грн.			Прийнято від Р/р 45567655645 в ЖОВТНЕВЕ ВІЛ ПІБ В М КИЇВ МФО 322067
Підстава	розрахунков	о-платіжна від	прізв омість	ище, ім'я, по-батькові	i		Підстава розрахунково-платіжна відомість
Сума _	П'ять тисяч при	ивень ОО копій	ок				П'ять тисяч іривень 00 копійок
			npon	исом			прописом
з тому чи	ислі ПДВ <u>Ну</u>	/ль привень ОО	копійок				вт.ч.ПДВ: 0.00 прн
Цодаток							<u>17 Січня 2012 р.</u>
оловни	ій бухгалтер		и	Іванов Г. П.			М.П.
							Головний бухгалтер
<u>олевжа</u>	в касир		C	илорчук Е. В.			•

Майстер в/н робить обхід робочих місць з метою перевірки правильності виконання. При наявності помилок, акцентує увагу на способах їх усунення.

Запитання до учнів: «Який документ оформляють по операції Здачі грошей в банк?»

<u>Очікувана відповідь:</u> Під час операції Здача грошей в банк оформляють Видатковий касовий ордер.

<u>2 блок:</u>На демонстраційному комп'ютері майстер в/н робить покроковий інструктаж оформлення **Видаткового касового ордеру** по операції Здачі грошей в банк.

Потрібно вибрати пункт меню Документы – Касса - Приходныйкассовый ордер, Вид операции: Сдачаденег в банк, Счет: 311,Вид НДС: без НДС, Сумма: 6 000 грн., Основание: об'ява на здачу готівки, кнопка Печать – для перегляду друкованої форми документу.

🗎 Расходный кассовый ордер-Новый *	
题 严 堅 蕭 🖸 🛠	
Основные Дополнительно	
Расходный ордер № РКО-000005 от 17.01.12 🔳	
Вид операции: Сдача денег в банк 🗾 🗖 Только зарегистрировать	
Касса, сумма	
Основная касса (грн) Счет 311	
Номер РКО: 52 ? Вид НДС: Без НДС	
Сумма: 0.00 🗐 грн НДС: 0.00 Субконто: Основной (грн)	
Заказ:	
Реквизиты ордера	
Основание: Приложение:	
По док-ту: об'яви на здачу готівки Кассир: Сидорчук Е. В.	
Примечание:	
<u>О</u> К <u>З</u> акрыть <u>П</u> ечать	

Учні виконують завдання на робочих місцях, а саме: відкриття форми даного документа, заповнення полів шапки і табличної частини згідно із даними введеними на попередніх заняттях. Створюють друковану форму документа. Учень за центральним комп'ютером роздруковує бланк документа і передає для перегляду всім іншим.

тентифікалійні	ий			затвердже ю накаж	a milerary sparre	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
од ЄДРПОУ	34789900				Код за УКУД	
		ВИДАТКОВИ	Й КАСОВИ	Й ОРДЕР		
Номер документа	Дата складання	Кореспондуючий рахунок, субрахунок	Код аналітичного обліку	Сума	Код цільового призначення	
52	17.01.12	311		0.00 грн.		
Видати	Основной (грн)	•				
Підстава:						
Сума: Нуль	гривень ОО копійок					
			00.0000000			
Додаток			прописом			
Додаток:			прописом			
Додаток: Керівник	Адм	инов В. С.	прописом	овний бухгалтер		Иванов Г. П
Додаток: Керівник Одержав	Адм	инов В. С.	прописом	овний бухгалтер грн.	коп.	Иванов Г. П
Додаток: Керівник Одержав	Адмі	инов В. С.	прописом	овний бухгалтер грн.	коп.	Иванов Г. П
Додаток: Керівник Одержав ""	Адмі	инов В. С. прописом р.	Гол	овний бухгалтер грн. Підпис	коп.	Иванов Г. П
Додаток: Керівник Одержав	Адмі 200200	инов В. С. прописом р. івки	Гол	овний бухгалтер грн. Підпис	коп.	Иванов Г. П
Додаток: Керівник Одержав	Адмі 200 200 об'яви на здачу гот Назва, номер.	прописом прописом р. івки дата та місце видачі документ	прописом Гол	овний бухгалтер грн. Підпис особу одерхугача	коп.	Иванов Г. П
Додаток: Керівник Одержав "" Вилав касчир	Адмі 200 200 Назва на здачу гот Назва, номер.	прописом р. івки дата та місце видачі документ Силорудог F R	прописом Гол у, акий засеёдчуе	овний бухгалтер грн. Підпис особу одерхувача	коп.	Иванов Г. П

Майстер в/н робить обхід робочих місць з метою перевірки правильності виконання. При наявності помилок, акцентує увагу на способах їх усунення.

Запитання до учнів: «Який документ оформляють по операції Видачі грошей під звіт?»

<u>Очікувана відповідь:</u> Під час операції Видачі грошей під звіт оформляють Видатковий касовий ордер.

<u>3 блок:</u> На демонстраційному комп'ютері майстер в/н робить покроковий інструктаж оформлення **Видаткового касового ордеру** по операції Видачі грошей під звіт.

Потрібно вибрати пункт меню Документы – Касса - Расходныйкассовый ордер, Вид операции: Выдачаденегподотчет, Счет: 3721,Вид НДС: без НДС, Субконто: вказати прізвище підзвітної особи, Сумма: 300 грн., Основание: наказ по підприємству, кнопка Печать – для перегляду друкованої форми документу.

Расходный кассовый ордер-Новый *	
Основные Дополнительно	
<u>Thobn</u>	
Расходный ордер № РКО-000006 от 17.01.12 📰	
Вид операции: Выдача денег под отчет 🗾 🔽 Только зарегистрировать	
_Г Касса, сумма	
Основная касса (грн) Счет 3721	
Номер РКО: 53 ? Вид НДС: Без НДС	
Сумма: 300.00 🔤 грн НДС: 0.00 Субконто: Коваленко А. Н.	
Заказ:	 ×
Реквизиты ордера	
Основание: наказ по підприємству Приложение:	
По док-ту: Паспорт: серія СХ номер 4324890 видан Кассир: Сидорчук Е. В.	
Примечание:	
<u>О</u> К <u>З</u> акрыть <u>П</u> ечать	

Учні виконують завдання на робочих місцях, а саме: відкриття форми даного документа, заповнення полів шапки і табличної частини згідно із даними введеними на попередніх заняттях. Створюють друковану форму документа. Учень за центральним комп'ютером роздруковує бланк документа і передає для перегляду всім іншим.

000 "Добро", Ілентифікаційни	46			Затверджено наказо	<u>Типова ф</u> м Мистату України	оорма № КО-2 вц 15.02.1996р. №51
код ЄДРПОУ	34789900		ŭ WARDEN	ŭ obern	Код за УКУД	
		видаткови	икасови	И ОРДЕР		
Номер документа	Дата складання	Кореспондуючий рахунок, субрахунок	Код аналітичного обліку	Сума	Код цільового призначення	
53	17.01.12	3721		300.00 грн.		
Видати	Коваленко Андрей Н	Николаевич				
Підстава:	наказ по підприємс	тву				
Сума: Трист	га гривень ОО копійо	к				
			прописом			
Додаток						
Керівник	Адми	нов В. С.	Гол	ювний бухгалтер		Иванов Г. П.
Одержав				грн.	коп.	
		прописом				
··	200	p.		Підпис		
	Development of the over		× 40.00.00 P.	0000		
	Паспорт: серія СХ н	омер 4324890 видани	и 12.03.68 да	рницким РОВД		
	пазва, номер, д	ата та мюце видачі документ	у, акий заселдчус	осооу одержувача		
Видав касир		Сидорчук Е. В.				

Майстер в/н робить обхід робочих місць з метою перевірки правильності виконання. При наявності помилок, акцентує увагу на способах їх усунення.

Запитання до учнів: «Який документ оформляють по операції Надходження грошей з підзвіту?»

<u>Очікувана відповідь:</u> Під час операції Надходження грошей з підзвіту оформляють Прибутковий касовий ордер.

<u>4 блок</u>: На демонстраційному комп'ютері майстер в/н робить покроковий інструктаж оформлення **Прибуткового касового ордеру** по операції Надходження грошей з підзвіту.

Потрібно вибрати пункт меню Документы – Касса - Приходныйкассовый ордер, Вид операции: Приход денегизподотчета, Счет: 3721, Вид НДС: без НДС, Субконто: вказати прізвище підзвітної особи, Сумма: 80 грн., Основание: Повернуті залишки підзвітних сум, кнопка Печать – для перегляду друкованої форми документу.

🖹 Приходный кассовый ордер-Новый *
Основные Дополнительно
<u>Добро</u>
Приходный ордер № ПКО-000007 от 17.01.12 🔤
Вид операции: Приход денег из подотчета 🔽 🗖 Только зарегистрировать
Касса, сумма
Основная касса (грн)
Номер ПКО: 31 ? Субконто: Коваленко А. Н
Сумма: 80.00 🗐 грн НДС: 0.00 Заказ:
Реквизиты ордера
От кого получаем деньги (для печати): Коваленко Андрей Николаевич
Основание: повернуті залишки підзвітних сум Приложение:
По док-ту: Паспорт: серія СХ номер 4324890 видан Кассир: Сидорчук Е. В
Примечание:
<u></u> Акрыть <u>П</u> ечать >

Учні виконують завдання на робочих місцях, а саме: відкриття форми даного документа, заповнення полів шапки і табличної частини згідно із даними введеними на попередніх заняттях. Створюють друковану форму документа. Учень за центральним комп'ютером роздруковує бланк документа і передає для перегляду всім іншим.

<u> 000 "Доб</u>	ipo"			Т	ипова форма	INº KO-1	ООО "Добро"
Колза		-		Затвердж Украї	ена наказом ни від 15.02.9	Мінстату 36р. №51	
сдрпоу	34789900			Код за УКУД			
	ПРИБ		Й КА	СОВИЙ ОР	ДЕР		КВИТАНЦІЯ
Номер доку- мента	Дата складання	Кореспонду- ючий рахунок, субрахунок	Код аналі- тичного обліку	Сума	Код цільового призна- чення		до прибуткового касового ордеру № 31
31	17.01.12	3721		80.00 прн.			Прийнято від Коваленко Андрей Николаевич
Тідстава	повернуті з	алишки підзвітн	пріз их сум	вище, ім'я, по-батькові			Підстава повернуті залишки підзвітних сум Вісімдесят тоивень 00 копійок
	ысімдесят прі	ивень ОО копіио	npo	писом			прописом
тому чи	іслі ПДВ <u>Н</u>	іуль привень ОО	копійок				вт.ч.ПДВ: 0.00 прн
јодато к							<u>17 Січня 2012 р.</u>
оловни	ій бухгалтер			Иванов Г. П.			М.П. Головний б∨хгалтер
Одержа	в касир			Сидорчук Е. Ө.			Касир

Майстер в/н робить обхід робочих місць з метою перевірки правильності виконання. При наявності помилок, акцентує увагу на способах їх усунення.

Запитання до учнів: «Який документ оформляють по операції Оплати замовлення постачальника?»

<u>Очікувана відповідь:</u> Під час операції Оплати замовлення постачальника оформляють Видатковий касовий ордер.

<u>5 блок</u>: На демонстраційному комп'ютері майстер в/н робить покроковий інструктаж оформлення **Видаткового касового ордеру** по операції Оплати замовлення постачальника згідно ізРахунком оформленим на попередньому уроці.

Потрібно вибрати пункт меню Документы команда Касса – Расходныйкассовый ордер, Вид операции – Оплата заказапоставщика, Вид НДС: 20%, Субконто вибрати назву постачальника, Заказ – клацнути по кнопці списку і у вікні Отборзаказов по контрагенту обрати потрібний в даному випадку документ, в полі Сумма задати суму з ПДВ, вказати підставу і додатки, натиснути кнопку ОК, в діалоговому вікні, Провести документ?" вказатиДа, натиснути кнопку Печать для отримання друкованої форми Видаткового касового ордеру.

🗎 Расходный кассовый ордер-Новый * 📃 🔲 🗮 🗙
副東朝時間であ
Основные Дополнительно
Расходный ордер № РКО-000007 от 17.01.12 🖺
Вид операции: Оплата заказа поставщика 🔽 🔽 Только зарегистрировать
Касса, сумма
Основная касса (грн) Счет 631
Номер РКО: 54 ? Вид НДС: 20 %
Сумма: 3,636.78 🔤 грн НДС: 606.13 Субконто: ПП "Кристал"
Заказ: Сч. вход. СВ-0000001 (04.01.12) 🗙
Реквизиты ордера
Основание: за відвантажені товари Приложение:
По док-ту: Кассир: Сидорчук Е. В
Примечание:
<u>ОК З</u> акрыть <u>П</u> ечать

Учні виконують завдання на робочих місцях, а саме: відкриття форми даного документа, заповнення полів шапки і табличної частини згідно із даними введеними на попередніх заняттях. Створюють друковану форму документа. Учень за центральним комп'ютером роздруковує бланк документа і передає для перегляду всім іншим.

ООО "Добро"						Типова о	форма № КО-2
Ідентифікаційні код ЄДРПОУ	ий 34789900]			Затвердже ю	наказон Шістату Україн Код за УКУД	N:51
		E	ВИДАТКОВИ	Й КАСОВИ	Й ОРДЕР		
Номер документа	Дата складання		Кореспондуючий рахунок, субрахунок	Код аналітичного обліку	Сума	Код цільового призначення	
54	17.01.12		631		3636.78	грн.	
Видати	ПП "Кристал"					1	
Підстава:	за відвантаже	ні товари					
Сума: Трит	исячі шістсот т	ридцять шіс	ть гривень 78 ко	пійок			
Додаток				прописом			-
Керівник		Админов В.	с.	Гол	ювний бухгалтер		Иванов Г. П.
Одержав			прописом			грн. коп.	-
""		200 p.			Підпис		
	Назва, н	омер, дата та м	ісце видачі документ	у, який засвідчує	особу одержувача		-1
Видав касир			Сидорчук Е. В.				
	_	_	_	_	_		_

Майстер в/н робить обхід робочих місць з метою перевірки правильності виконання. При наявності помилок, акцентує увагу на способах їх усунення.

Запитання до учнів: «Який документ оформляють по операції Оплати замовлення покупцем?»

<u>Очікувана відповідь:</u> Під час операції Оплати замовлення покупцем оформляють Прибутковий касовий ордер.

<u>6 блок</u>: На демонстраційному комп'ютері майстер в/н робить покроковий інструктаж оформлення **Прибуткового касового ордеру** по операції Оплати замовлення покупцем згідно із Видатковою накладною оформленою на попередньому уроці.

Потрібно вибрати пункт меню Документы команда Касса – Приходныйкассовый ордер, задати Вид операции: Оплата заказапокупателем, в полі Вид НДС: 20%, в полі Субконто вибрати назву покупця, в полі Заказ – клацнути по кнопці списку і і вікні Отборзаказов по контрагенту обрати потрібний в даному випадку документ, в полі Сумма задати суму з ПДВ, вказати підставу і додатки, натиснути кнопку ОК, в діалоговому вікні, Провести документ?" вказатиДа, натиснути кнопку Печать для отримання друкованої форми Прибуткового касового ордеру.

🖹 Приходный кассовый ордер-Новый *
慰 冕 噰 鸣 ര
Основные Дополнительно
Добро
Приходный ордер № ПКО-000008 от 17.01.12 🛅
Вид операции: Оплата заказа покупателем 🔽 Голько зарегистрировать
Касса, сумма
Номер ПКD: 32 ? Субконто: СВК "Зоря Поділля"
Сумма: 1,782.11 🗐 грн НДС: 297.02 Заказ: Счет-фактура СФ-0000001 (04 🗙
Реквизиты ордера
От кого получаем деньги (для печати): СВК "зоря Поділля"
Основание: за відгружені товари Приложение:
По док-ту: Кассир: Сидорчук Е. В
Примечание:
<u>О</u> К <u>З</u> акрыть <u>П</u> ечать >

Учні виконують завдання на робочих місцях, а саме: відкриття форми даного документа, заповнення полів шапки і табличної частини згідно із даними введеними на попередніх заняттях. Створюють друковану форму документа. Учень за центральним комп'ютером роздруковує бланк документа і передає для перегляду всім іншим.

од за ДРПОУ	3478990	0		атвердж Затвердж Украї Код за УКУД	инова форма ена наказом 1 ни від 15.02.9	№ КО-1 Мінстату 16р. №51	
	ПРИЕ		Й КАС	ОВИЙ ОР	ДЕР		КВИТАНЦІЯ
Номер доку- мента	Дата складання	Кореспонду- ючий рахунок, субрахунок	Код аналі- тичного обліку	Сума	Код цільового призна- чення		до прибуткового касового ордеру № 32
32	17.01.12	361		1782.11 прн.			Прийнято від СВК "зоря Поділля"
Іідстава ————	 завідпруж Однатисяча 	ені товари а сімсот вісімдес	ят дві приві	ні 11 копійок			пдстава за відпружені товари Одна тисяча сімсот вісім десят дві пивні 11 копійок
			пропи	сом			прописом
	ислі ПДВ	Двісті дев'яност	о сім приве	нь 02 копійки			вт.ч.ПДВ: 297.02 прн <u>17 Січня 2012 р.</u>
з тому ч Цодаток							
в тому ч Додаток ————————————————————————————————————	ий бухгалтер)	Ив	анов Г. П.			М.П.

Майстер в/н робить обхід робочих місць з метою перевірки правильності виконання. При наявності помилок, акцентує увагу на способах їх усунення.

<u>7 блок:</u> На демонстраційному комп'ютері майстер в/н робить покроковий інструктаж формування листа Касової книги.

Потрібно відкрити журнал **"Касса"**, натиснути в діалоговому вікні кнопку **"Кассовая книга"**.

В діалоговому вікні "Лист кассовой книги" задати період за який формується лист. Формується лист касової книги. Створюється друкована форма документу.

11 Kacca (01.01.12-31.12	2.12)					
🗃 🛃 🧟 🗮 📭 🐺 I	(⇔) # <u>1</u> 2 1	K 🖻 搅 🕐	₿ ;			
Документ	Номер	Дата	№ ПО/РО	Сумма	Автор	
🕅 Прих. касс. ордер	TK0-000001	03.01.12	25	150.00) Админов	
🕅 Прих. касс. ордер	ПКО-000002	03.01.12	26	2,500.0	Даминов	
🛛 Расх. касс. ордер	PK0-000002	03.01.12	49	1,600.0) Админов	
📓 Прих. касс. ордер	ПКО-000003	03.01.12	27	200.00) Админов	
🔯 Прих. касс. ордер	ПКО-000004	03.01.12	28	5,000.0) Админов	
🛛 🕅 Расх. касс. ордер	PK0-000003	03.01.12	50	80.0) Админов	
🔯 Прих. касс. ордер	TK0-000005	03.01.12	29	5,000.0	Даминов	
🛛 🕅 Расх. касс. ордер	PK0-000004	03.01.12	51	483.6	Даминов	
🔰 Прих. касс. ордер	ПКО-000006	03.01.12	30	420.24	4 Админов	
Расх. касс. ордер	PK0-000005	17.01.12	52		ПАлминов	
🔰 Расх. касс. ордер	PK0-000006	17.01.12	53	300 2	Пист кассовой к	
🔟 Прих. касс. ордер	ПКО-000007	17.01.12	31	80 -		
Расх. касс. ордер	PKU-000007	17.01.12	54	3,63t	SL 61. 🕐 😽 👘	
🛛 Прих. касс. ордер	11KU-000008	17.01.12	32	1,784	Kaaaa	B00 KUME0 00:
p		II.	1		Naccu	вая книга за.
Печать движений Ка	ссовая книга	훩 Питеводи	пель Р	еестр	17 Я	Інваря 2012 г.
					Период с: 17.01.	12 🛅 no: 17.01.12 🛅 💷
					Касса: Основ	зная касса (грн) 🛄 🔀
					Валюта: Гривн	я … Х
					На зарплату:	0.00
					🔲 Пересчитать номе	ера листов с начала года
					Последний лист —	
					• Пбычный	
					О Последний в м	lecque
					О Последний в г	Dan Carlo
						~~
					<u>0</u> K C <u>¢</u> d	ормировать <u>З</u> акрыть

Учні виконують завдання на робочих місцях, а саме формують лист касової книги. Створюють друковану форму документа. Учень за центральним комп'ютером роздруковує бланк документа і передає для перегляду всім іншим.

Каса за 17 Січня 2012 р.	l K	аса Основна:	а касса (прн). Лист 4	
Номер документа	Від кого отримано чи кому видано	Номер кор. рахунку	Прибуток	Видаток
1	2	3	4	5
	Залишок на початок дня		24322=69	X
Видат. ордер № 53	Видано Коваленко А. Н. наказ по підприємству	3721	-	300=00
Приб. ордер № 31	Прийнято від Коваленко А. Н. повернуті залишки підзвітних сум	3721	80=00	-
Видат. ордер № 54	Видано ПП "Кристал" за відвантажені товари	631	-	3636=78
Приб. ордер № 32	Прийнято від СВК "Зоря Поділля" за відгружені товари	361	1782=11	-
	Разом за день		1862=11	3936=78
	Залишок на кінець дня		22248=02	Х
	у том числі на зарплату		-	X
Касир	Сидорчук Е. В.			
Записи у касовій книзі Два прибуткових та Дв	перевірив і документи у кількості за видаткових одержав.			
Бухгалтер	Иванов Г. П. підпис			

Майстер в/н робить обхід робочих місць з метою перевірки правильності виконання. При наявності помилок, акцентує увагу на способах їх усунення.

1.5. Закріплення знань вступного інструктажу (7 хв.):

1. Учні працюють по парах, задають один одному питання з даної теми і відповідають на них. Всі інші слухають і в разі некоректного питання або неправильної відповіді надають з дозволу майстра допомогу.

Прогнозовані питання та відповіді:

Якими документами оформляється рух грошових коштів у касі?
 (Прибутковими і видатковими касовими ордерами)

• Які види операції фіксуються у Видатковому касовому ордері? (Видача грошей під звіт, здача грошей в банк, оплата замовлення постачальника)

• Як оформити оплату готівкою постачальнику за отримані товари? (Оформити Видатковий касовий ордер, в якому вибрати вид операції Оплата замовлення постачальника, вказати назву постачальника, вибрати Прибуткову накладну, за якою оформлено надходження товарів)

 Які види операції фіксуються в Прибутковому касовому ордері? (Надходження грошей із банку, надходження грошей з підзвіту, оплата замовлення покупцем)

Як оформити надходження готівки від покупця за відпущені товари?
 (Оформити Прибутковий касовий ордер, в якому вибрати вид операції Оплата

замовлення покупцем, вказати назву покупця, вибрати Видаткову накладну, за якою оформлено відпуск товарів)

• Як сформувати лист касової книги? (Відкрити журнал "Касса", натиснути в діалоговому вікні кнопку "Кассовая книга", в діалоговому вікні "Лист кассовой книги" задати період, за який формується лист. Натиснути кнопку Ок.)

2.Майстер пропонує учням виробничу ситуацію: У касі підприємства в наявності 200 грн., за придбані товари потрібно здійснити оплату в розмірі 3 800 грн. На поточному рахунку в банку підприємство має кошти в сумі 36 000 грн. Яким чином оформити рух грошових коштів у касі?

Відповідь: Спочатку оформити Прибутковий касовий ордер про надходження в касу 3 800 грн. з поточного рахунку в банку, далі оформити Видатковий касовий ордер по операції Оплати замовлення постачальника згідно із Прибутковою накладною.

Попереднє оцінювання учнів: аргументація виставлених оцінокі занесення їх до картки контролю (Додаток 5)(2 хв.).

II. Основна частина уроку (Відпрацювання навчально-тренувальних вправ за темою та поточний інструктаж (205-210 хв.)

Самостійна робота учніввідповідно до завдань (Додаток 6).

Майстер виробничого навчання здійснює обхід робочих місць із метою контролю:

1. Дотримання учнями правил охорони праці та техніки безпеки.

- 2. Правильності відпрацювання вправ.
- 3. Визначення типових помилок.
- 4. Дотримання правил санітарії.
- 5. Організації робочих місць.
- 6. Поточного інструктажу з учнями.
- 7. Перевірки ходу і результатів виконання навчально-виробничих робіт.

Проведення колективного поточного інструктажу, якщо виникли труднощі в роботі, характерні для більшості учнів групи.

III. Заключний інструктаж (Підведення навчально-виховних результатів уроку) (15-20 хв.)

- 1. Перевірка виконаних робіт.
- 2. Виявлення типових помилок, які були допущені під час виконання вправ, обговорення способів їх усунення.
- 3. Бесіда, основним змістом якої є аналіз навчальної роботи, проведеної за день.
- 4. Підведення підсумків.
- 5. Аргументоване оцінювання знань учнів із занесенням оцінок до картки контролю, що містить оцінки вступного та поточного інструктажів.

IV. Завдання додому. Повторити матеріал зі спецтехнології, пов'язаний з темою наступного заняття: "Облік банківських операцій у програмі 1С: Бухгалтерія". Скласти алгоритм дій (інструкційну картку) з оформлення банківських документів. Підготувати доповідь у тематичну папку на тему: «Первинні банківські документи».

V. Прибирання робочих місць: вологе прибирання майстерні перед початком і по закінченню роботи.

Тема програми: Інформаційні системи і технології в обліку

Інструкційна карта

Тема: Налагодження довідників (створення групи, довідник ТМЦ)

N⁰	Порядок	Вказівки та пояснення	Ілюстрація
п/п	виконання		(за необхідністю)
опера нії	вправи		
1	Додавання групи	Оберіть групу, у якій хочете створювати нову групу, двічі клацнувши мишею по значку групи	
		Оберіть команду Новая группа на панелі інструментів	TMU (12.01.2012)
		Дайте ім'я новій групі	Группа ТМЦ:Новый (12.01.2012) Группа ТМЦ:Новый (12.01.2012) Код: Группа: <u>0</u> К
		Натисніть кнопку ОК	
2	Введення довідників ТМЦ	Виберіть пункт меню Справочники команду ТМЦ	
		Відкрийте відповідно групу ТМЦ/Товари (двічі клацнувши мишею по значку групи	
		Осерить команду новыи (асо клавіша Insert)	
		Заповніть всі поля форми. Для переміщення між полями використовуйте клавішу Тав на клавіатурі.	ТИЦ:Новый (12.01.2012) Ка: Полное наименование: Полное наименование: Вид: Товар Отпускные цены Валюта: Гриеня Цена: 0.00 С НДС -0 Розникная: ОСО Гри с НДС С НДС -0 С НД
		Натисніть кнопку ОК	

Тема програми: Інформаційні системи і технології в обліку

Інструкційна карта

Тема: Налагодження довідників (створення групи, довідник Контрагенты,

довідник Места хранения)

№ п/п	Порядок виконання	Вказівки та пояснення	Ілюстрація (за необхідністю)
опера ції	вправи		
1	Введення	Виберіть пункт меню	
	довідників	Справочники команду	
	Контрагенты	Контрагенты	
		Відкрийте відповідно групу	
		Поставщики/Покупатели	
		(двічі клацнувши мишею по	
		значку групи 💷)	
		Оберіть команду Новый (або	
		клавіша Insert)	
		Заповніть всі поля форми.	🗳 Контрагент:Поставщики.Танита09.ТОВ "Зодіак" 💼 💷 💌
		Для переміщення між полями	Организация "П ТОВ "Зодіак" Код: 28
		використовуйте клавішу Tab	Полное назв. Тоеариство з обмеженою відповідальністю "Зодіак" Физ. апрес. М.Вінница вил Челельодовійська. Телефоны: (45:87-09
		на клавіатурі.	Кр. адрес: М.Вінниця, вул. Келецька, буд. 26,1 Водинорасчеты
			Директор: Вішталь Віталій Федорович Гл. биягалтер: Майданок Сеіглана Петрівна Основной договор: <u>Без договора</u>
			Контакт с: Ольхова Сеітлана Степанівна Основной вид торговли: Предоплата
			По ЕГРПОЧ 088975664 Один раскатыва счет Ина налос номер Барядор 2222 Барядор и странов счет
			Номер свид. 242453 Волна Станана С Станана Станана
			<u></u> Расчетные счета
		Натисніть кнопку ОК	
2	Введення	Виберіть пункт меню	
	довідників	Справочники команду Места	
	Места	хранения.	
	хранения		
		Відкрийте групу Склады	Код Тип Наименование
		(двічі клацнувши мишею по	
		значку групи 💷)	
		Оберіть команду Новый (або	
		клавіша Insert).	
		Введіть Тип склада – Склад	🎒 Место хранения:Склады.Новый 📃 💷 💌
		Вид склада – Склад (оптовый)	Типт. Склада
		Наименование - дайте ім'я	Код: 8 Наименование:
		новому складу.	ОК Заковить
			Zavbara
		Натисніть кнопку ОК	

Вийдіть з групи Склады	Код Гип Наименование
(двічі клашнувши мишею по	Склады
	1 Склад Главный склад
значку групи 🖾)	🔁 2 Склад Запасной склад
	6 Склад Золота Змфора
Вілкрийте групу Магазины	Код Тип Наименование
	🔁 2 Магазины
(двічі клацнувши мишею по	
значку групи 💷)	
Оберіть команду Новый (або	
клавіша Insert).	
Вредіть Тип склада – Склад	
Вид силодо Морории	🔐 Место хранения:Магазины.Новый * 👘 👘 👘
БИД СКЛАДА – Магазин	
(розничный)	Гип. сооча по ридсклада. резначението по сооча простачението по сооча по со
Наименование - дайте ім'я	
новому магазину	<u>D</u> К <u>З</u> акрыть
nobolity marasinity.	
Натисніть кнопку ОК	
Вийліть з групи Магазины	
(двічі клацнувши мишею по	
значку групи 🖾)	
Відкрийте групу МОЛы	Код Тип Наименование
(двічі клацнувши мишею по	🔁 2 Магазины
	🔁 3 МОЛы
значку групи 🖳)	主 1 Склады
Оберіть команту Норній (або	
Оберпь команду повый (або	
клавіша Insert).	
Введіть Тип склада – МОЛ	Место хранения:Магазины.Новый *
Вид склада – прізвище	
прашвника (виблати із списку)	Тип: МОЛ МОЛ: Петренко В. П
	Код: 10 Наименование: Петренко В. П.
паименование - прізвище	
працівника (автоматично).	КЗакрыть
Натисніть кнопку ОК	
Вийліть з групи МОЛы (лвічі	1
клацнувши мишею по значку	
групи 🔄)	

Тема програми: Інформаційні системи і технології в обліку

Інструкційна карта

Тема: Вилучення об'єктів

№ п/п опера ції	Порядок виконання вправи	Вказівки та пояснення	Ілюстрація (за необхідністю)
1	Об'єкт потрібно помітити на знищення	Виділити об'єкт	
		Натиснути клавішу Delete (або вибрати команду Действия -Пометить на удаление з меню Действия чи контекстного меню)	 706 печиво "Вівсяне" 705 печиво "До чаю" 707 печиво "Зоря"
2	Відміна помітки на знищення	Виділити об'єкт	
		Натиснути клавішу Delete (або вибрати команду Действия -Оменить пометку на удаление)	1С:Предприятие Image: Constraint of the sector of the secto
3	Знищення поміченого об'єкту	Закрити всі відкриті вікна програми	
		Вибрати команду Удаление помеченных объектов з меню Операции	Операции Справочники Документы Жу Журналы документов Журнал дпераций Э Журнал проводок Справочники Константы Г Справочники Г Пдан счетов Корректные проводки Г Отчеты Отчеты Отчеты Обработка Удаление подеченных объектов Поиск ссылок на объекты Проведение документов Управление бухгалтерскими итогами
		Натиснути кнопку Контроль, щоб проконтролювати можливість знищення помічених об'єктів	Удаление понеченных объектов Выберите объекта для удаления © Справочена: Единацы измерения шт. © Справочена: Партин ТИЦ. ПН-000056 (17.06.2003) © Справочена: ТМЦ. ПОФО0056 (17.06.2003) © Справочена: ТМЦ. ПН-000056 (17.06.2003) © Справочена: ТМЦ. ПОФО0056 (17.06.2004) © Справочена: ТМЦ. ПОФО0056 (17.06.2004) ©

Після перевірки об'єкти, які можна знищити будуть помічені	 Справочник: Единицы измерения шт. Справочник: Единицы измерения шт. Справочник: Единицы измерения шт.
Натиснути кнопку Удалить	Социальных ТМШ. Варо Справочных: ТМШ. Парта Справочных: ТМШ. Парта Справочных: ТШ. Парта Социальных Панороссыя ци. Социальных Панороссыя сальных Панороссыя ци. Социальных Панороссыя сальных Панороссыя ци. Социальных Панороссыя сальных Панороссыя ци. Социальных Панороссыя сальных Панороссыя сальных ци. Социальных Панороссыя сальных

Картка

Тема: Робота з документами.

1. Оприбуткувати на головний склад та оформити відповідні первинні документи по надходженню від ТОВ "Вернісаж" наступних ТМЦ:

цукерки "Мауглі" (створити в групі Товари групу Кондитерські вироби)
 ціна закупки - 10,80 грн. за кг; торгова націнка відпускної оптової ціни – 21%

оприбуткувати 135 кг.

2. Відпущено покупцеві ТОВ "**Олімп**" з головного складу та оформити відповідні первинні документи наступні ТМЦ:

цукерки "Мауглі" – 50 кг. -Товариства з обмеженою Товариства з обмеженою відповідальністю "Вернісаж": відповідальністю "Олімп": фізична адреса: м. Вінниця, вул. фізична адреса: м. Вінниця, вул. Чехова, буд.34, Станіславського, буд.16, юридична адреса: м. Вінниця, вул. юридична адреса: м. Вінниця, вул. Фрунзе, буд. 18, кв.32, т. 21-75-91 Соборна, буд. 27, кв.54, т. 45-87-09 директор Ільченко Олег Іванович директор Василюк Богдан Іванович гол. бухгалтер Петричко Ольга гол. бухгалтер Максимчук Людмила Степанівна Василівна Банківські реквізити: 302010 Банківські реквізити: 302010 Вінницька Вінницька обласна філія АКБ обласна філія АКБ УКРСОЦБАНК УКРСОЦБАНК номер рахунку 248731756754 номер рахунку 352428756754 код по ЕГРПОУ 098745664 код по ЕГРПОУ 088975664 Індивідуальний податковий номер 456678 Індивідуальний податковий номер номер свідоцтва 367477 6835423 номер свідоцтва 753345

Тема: Робота з касовими документами в програмі 1С: Бухгалтерія.

Завдання 1. Оформити прибуткові касові ордера

Приклад 1: Інженер Іванов П.Т. повернув не використані підзвітні кошти в касу підприємства в сумі 200 грн.

Приклад 2: У касу підприємства надійшли кошти для видачі заробітної плати в сумі 5 000 грн. згідно із розрахунково – платіжною відомістю.

Приклад 3: Оформити надходження готівки від покупця ПП «Лабіринт», якому було відвантажено з головного складу товар:

вода «Трускавецька» - ціна закупки 3,20 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 80 пляшок.

- вода «Збручанська» - ціна закупки 2,95 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 60 пляшок.

- вода «Поляна квасова» - ціна закупки 3,64 грн. пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 80 пляшок.

Реквізити покупця:

Приватне підприємство "Лабіринт": фізична адреса: м. Вінниця, вул. Київська, буд.17, юридична адреса: м.Вінниця, вул. Стельмаха, буд. 16, кв.24, т. 35-87-45 директор Мороз Олександр Сергійович гол. бухгалтер Довгань Дмитро Петрович контакт Сергійчук Олена Василівна Банківські реквізити: 302010 Вінницька обласна філія АКБ УКРСОЦБАНК номер рахунку 220098756754 код по ЕГРПОУ 047655664 Індивідуальний податковий номер 543542364322 номер свідоцтва 243453

🎒 Контрагент:Покупатели.Танита09.ПП "Лаб	ііринт" 🗖 🗖 💌
? ⊳?	
Организация ПП "Лабіринт"	Код: 29
Полное назв. Приватне підприємство "Лабірин	π ^{''}
Физ. адрес: М. Вінниця, вул. Київська, буд.17	Телефоны: 35-87-45
Юр. адрес: м. Вінниця, вул. Стельмаха, буд.	ТЕ Взаиморасчеты Вид взаиморасчетов: В разрезе счетов/нак дад
Директор: Мороз Олександор Сергійович	
Гл. бухгалтер: Довгань Дмитро Петрович	Основной договор: Без договора Х
Контакт с: Сергійчук Олена Василівна	— Основной вид торговли: Предоплата
Коды По ЕГРПОУ 047655664	Банковские реквизиты 🔽 Один расчетный счет
Инд. налог. номер 543542364322	Банк: ВІННИЦЯ ОБЛАСНА ДИРЕКЦІЯ УСБ
Номер свид. 243453	Номер счета: 220098756754
ОКЗакрыть	Расчетные <u>с</u> чета

Завдання 2. Оформити видаткові касові ордера

Приклад 1: Секретарю – референту Залевській О.П. видали з каси кошти в сумі 80 грн. із згідно наказом по підприємству на придбання канцтоварів.

Приклад 2: 3 каси у підприємства здані кошти на розрахунковий рахунок в сумі 6 000 грн.

Приклад 3: Оформити оплату товару готівкою, що надійшов від постачальника ТОВ «Зодіак» на головний склад:

- вода «Трускавецька» - ціна закупки 3,20 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 120 пляшок.

- вода «Збручанська» - ціна закупки 2,95 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 100 пляшок.

- вода «Поляна квасова» - ціна закупки 3,64 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 100 пляшок.

Реквізити постачальника:

Товариство з обмеженою відповідальністю "Зодіак": фізична адреса: м. Вінниця, вул. Червоноармійська, буд.34/7, юридична адреса: м. Вінниця, вул. Келецька, буд. 26, кв.54, т. 45-87-09 директор Вішталь Віталій Федорович гол. бухгалтер Майданюк Світлана Петрівна контакт Ольхова Світлана Степанівна

Банківські реквізити: 302010 Вінницька обласна філія АКБ УКРСОЦБАНК

номер рахунку 1209878756754

код по ЕГРПОУ 088975664

Індивідуальний податковий номер 543542364322

номер свідоцтва 243453

Товар потрібно ввести в довідник:

- пункт меню Справочник, команда ТМЦ.

- створити групу Вода, для цього натиснути кнопку 칠 і ввести ім'я групи.
- створити нові елементи, ввести назви товару і його дані, для цього

натиснути кнопку 遭 .

<u>ì</u>

🎒 ТМЦ:Товары.Танита09.вода "Збручанська" (12.01.2012) * 🛛 💼 📼						
Цены Дополнительно						
Код: 46 Наименование: вода "Збручанська"						
Полное наименование: вода "Збручанська"						
Вид: Товар НДС: 20 % Артикул:						
Отпускные цены						
Валюта: Гривня						
Цена: 3.63 📾 СНДС Цена: 2.95 📾 СНДС						
СНДС-4.356 СНДС-3.54						
Единицы измерения						
Розничная: 5.31 🔤 грн с НДС Базовая: бут						
<u> </u>						

Для того, щоб ввести постачальника в довідник, потрібно вибрати:

- пункт меню Справочник, команда Контрагенты.

- вийти в групу Контрагенты, для цього двічі клацнути по ярлику групи

- створити новий елементи, ввести назву постачальника і його дані, для цього натиснути кнопку 🛅 .

Контрагент:Поставщики.Танита09.ТОВ "Зодіак"
? k ²
Организация
Полное назв. Товариство з обмеженою відповідальністю "Зодіак"
Физ. адрес: М.Вінниця, вул. Червоноармійська, Телефоны: 45-87-09
Юр. адрес: М.Вінниця, вул. Келецька, буд. 26, і Взаиморасчеты
Директор: Вішталь Віталій Федорович Основний асторов. Бор авторово
Гл. букгалтер: Майданюк Світлана Петрівна
Контакт с: Ольхова Світлана Степанівна Основной вид торговли: Предоплата
Коды По ЕГРПО И 088975654
Ина, налог, номер 543542364322 Банк: ВІННИЦЯ ОБЛАСНА ДИРЕКЦІЯ УСБ
Номер свид. 242453 Номер счета: 1209878756754
<u>ОК</u> <u>Закрыть</u> Расметные <u>с</u> чета

Завдання 3. Сформувати лист касової книги за день оформлення касових ордерів.

Зразок виконання завдання 1:

«Оформлення прибуткового касового ордеру»

Вибрати пункт меню Документы – Касса - Приходный кассовый ордер.

Вибрати вид операції: Приход денег из подотчета, Оплата заказа покупателем,

Поступление денег из банка

Приклад 1: Інженер Іванов П.Т. повернув не використані підзвітні кошти в касу підприємства в сумі 200 грн.

Пункт меню Документы – Касса - Приходный кассовый ордер.

Вид операции: Приход денег из подотчета

Счет: 3721

Вид НДС: без НДС.

Сумма: 200 грн.

Основание: Повернуті залишки підзвітних сум.

Кнопка Печать – для перегляду друкованої форми документу.

Приклад 2: В касу підприємства надійшли кошти для видачі заробітної плати в

сумі 5 000 грн. Згідно із розрахунково – платіжною відомістю.

Пункт меню Документы – Касса - Приходный кассовый ордер.

Вид операции: Поступление денег из банка

Счет: 311

Вид НДС: без НДС.

Сумма: 5 000 грн.

Основание: Розрахунково – платіжна відомість.

Кнопка Печать – для перегляду друкованої форми документу.

Приклад 3: Оформити надходження готівки від покупця ПП «Лабіринт», якому було відвантажено з головного складу товар:

-вода «Трускавецька» - ціна закупки 3,20 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 80 пляшок.

-вода «Збручанська» - ціна закупки 2,95 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 60 пляшок.

-вода «Поляна квасова» - ціна закупки 3,64 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кількості - 80 пляшок.

Реквізити покупця:

Приватне підприємство "Лабіринт": фізична адреса: м. Вінниця, вул. Київська, буд. 17, юридична адреса: м.Вінниця, вул. Стельмаха, буд. 16, кв.24, т. 35-87-45 директор Мороз Олександр Сергійович гол. бухгалтер Довгань Дмитро Петрович контакт Сергійчук Олена Василівна Банківські реквізити: 302010 Вінницька обласна філія АКБ УКРСОЦБАНК номер рахунку 220098756754 код по ЕГРПОУ 047655664 Індивідуальний податковий номер 543542364322 номер свідоцтва 243453

Оформлення видаткової накладної

Вибрати пункт меню Документы команда Расход – Расходная накладная. Задати Nº. автоматично, дата — Покупатель група Покупатели вибрати елемент, Валюта – гривня, Место хранения – напр. Главный склад, Вид торговли – за наличные.

(m B	Расходная накладная (акт о выполненных работах) - PH-0000006							
🗃 🕮 👯 🖏 🗽 🛃 🎁 🏌 🕹 付 🧗 🥵								
Осно	вные Дополнительно							
Расходная накладная (акт) № РН0000005 от 13.01.2012 Д Админов В. С.								
Inn	"Лабіринт"			Место хран.:	Главный склад			
Γри	ивня Курс: 1.00000	грн за 1	грн	Вид торговли:	Предоплаг			
Зак	as: <u>Bes sakasa</u>		X	Примечание:				
N	ТМЦ / Услуга	Кво		Цена -	Сумма б/с	Сумма -	НДС	
	Партия	Eg	ĸ		Скидка	Сумма +		
1	вода "Трускавецька"		80.000	3.94	315.20	315.20	63.040	
	Партия по умолчанию	бут	1.000				378.240	
2	вода "Збручанська"		60.000	1.17	70.20	70.20	14.040	
	Партия по умолчанию	бут	1.000				84.240	
3	вода "Поляна квасова""		80.000	4.48	358.40	358.40	71.680	
	Партия по умолчанию	бут	1.000				430.080	
				I				
							•	
ОК Закрыть Печать > Дать <u>с</u> кидку > Подбор > Итого НДС 743.80 ОК Закрыть Печать > Дать <u>с</u> кидку > Подбор > Итого НДС 148.76 Всего 892.56 149.76 149.76 149.76 149.76								

- Натиснути кнопку Подбор – По партиям.

- В полі Место хранения – Главный склад.

- Поставити прапорець "Показать только те партии, по которым есть остатки".

- В діалоговому вікні "Подбор ТМЦ по партиям" вибрати групу Товари – вибрати елемент (двічі клацнути по елементу).

(У нижній частині вікна з'явиться перелік партій, за якими є залишки, двічі клацнути по вибраній партії.)

- У вікні "Введите количество" вказати потрібну кількість. ОК.

Закрити діалогове вікно "Подбор ТМЦ по партиям" (кнопка Закрыть).

- Натиснути кнопку Печать для отримання друкованої форми Видаткової накладної.

- Щоб вивести документ на друк, виконайте команду Файл – Печать.

- Закрити діалогове вікно друкованої форми (натиснути кнопку системного меню - закрити 🗵).

- ОК.

В діалогове вікно "Провести документ?" – Да.

🛃 ПЕЧАТЬ:Накладная *						×
ОСО "Добро" СДРПОУ 34789000 гол. 234-34-23 Р/р 432424234 в "КИЇВО-ПЕЧЕРСЬКИЙ" АКБ М.КИЇВ МФО 320564 IITH 2342399098, номер свідсцяв 3445678876 Адреса Киеве, тм. Мамиенко, 13						
<u>Одержувач</u>	Приватне підприємство "Ла тел. 35-87-45	абіринт				
<u>Платник</u> <u>Замовлення</u> Умова продажу:	<u>Платник</u> той самий З <u>амовления</u> Без замовления <u>Умова продажу</u> Попередия оплага					
	Видаткова накладна № РН-0000006 від 13 Січня 2012 р.					
N₂	Товар	Од.	Кількість	Ціна без ПДВ	Сума без ПДВ	
1 вода "Трускавецы	ка	бут	80.000	3.94	315.20	
2 вода "Збручанськ	a"	бут	60.000	1.17	70.20	
3 вода "Поляна квас	сова""	бут	80.000	4.48	358.40	
			Pa	зом без ПДВ:	743.80	
				ПДВ:	148.76	
			E	Всього з ПДВ:	892.56	
Всього на суму: Вісімсот дев'яносто ПДВ: 148.76 грн.) дві гривні 56 копійок					
Відвантажив(л	а) Швейко Л. И. !!!	-	Отримав(ла)	за пов – М	nia III	•

Оформлення прибуткового касового ордеру

Вибрати пункт меню Документы команда Касса – Приходный кассовый ордер

Задати Вид операции –
 Оплата заказа покупателем

- В полі Вид НДС – 20%

 В полі Субконто вибрати назву покупця

Приходный ордер № ПКО-00001 от 14.01.2012 Вид операции: Оплата заказа покупателем Голько зарегистрировать Касса Касса грн Номер приходного кассового ордера: 19 ? Сумма и НДС Сумма и НДС Сумма +: 832.56 пргрн НДС: 148.76 Валовые расходы (доходы), прочее Расход (доход): 0 Субконто: Не доход і не витрата	k k k k k k k k k k k k k k k k k k k	
Валовые расходы (доходы), прочее Расход (доход): О Субконто: Не доход і не витрата Вид прихода денег: Выручка от Основание: За відгружені товари Приложение: По док-ту: Кассир: Коваленко А. Н.	Приходный ордер № ПКО-000001 от 14.01.: Вид операции: Оплата заказа покупателем Касса Касса грн Номер приходного кассового ордера: 19 ? Сумма и НДС Сумма +: 892.56 🗐 грн НДС: 148.76	2012 Ситерание событие Счет: 361 Вид НДС: 20 % Субконто: ПП "Лабіринт" Заказ: Расх. накл. (акт) РН-0000006 (13 Х Указать сумму отгрузки вручную
Основание: за відгружені товари Приложение: По док-ту: Кассир: Коваленко А. Н.	Валовые расходы (доходы), прочее Расход (доход): 0 Субконто: Не доход і не вит	рата Вид прихода денег: Выручка от ј
По док-ту: Кассир: Коваленко А. Н.	Основание: за відгружені товари	Приложение:
	По док-ту:	Кассир: Коваленко А. Н.

- В полі Заказ – клацнути по кнопці списку і вікні Отбор заказа по контрагенту обрати потрібний в данному випадку документ.

- В полі Сумма задати суму з ПДВ.

- Вказати підставу і додатки.

- Натиснути кнопку ОК.
- В діалогове вікно "Провести документ?" Да.

- Натиснути кнопку Печать для отримання друкованої форми Прибуткового касового ордеру.

- Щоб вивести документ на друк, виконати команду Файл Печать.
- Закрити діалогове вікно друкованої форми (натиснути кнопку системного меню закрити 🗵).
 - ОК.
 - В діалогове вікно "Провести документ?" Да.

🛃 Прибј	утковий касов	зий ордер *						×
000 "Дог Код за	ОО "ИОбоо" ОО "ИОбоо" Затерджена насазом Мінстара України від 16 20 560, №51						<u>ООО "Добро"</u>	Â
єдрпоу	34789900			Код за УКУД				
	ПРИБ	уткови	й ка	СОВИЙ ОР	ДЕР		КВИТАНЦІЯ	
Номер доку- мента	Дата окладання	Кореспонду- ючий рахунок, субрахунок	Код аналі- тичного обліку	Сума	Код цільового призна- чення		до прибуткового касового ордеру № 19	
19	14.01.2012	361		892.56 грн.			Прийнято від	
							ПП "Лабіринт"	
Примиято вид — — — — — — — — — — прізвище, ім'я, по-батькові — — — — — — — — — — — — — — — — — — —					Підстава за відгружені товари	ш		
Сума	Вісімсот дев'я	носто дві гривн	і 56 копі	йок			Вісімсот дев'яносто дві гривні 56 копійок	
			np	юписом			прописом	
в тому числі ПДВ Сто сорок вісім гривень 76 копійок				в. т. ч. ПДВ: 148.76 грн				
Додаток				14 Січня 2012 р.				
Головни	ий бухгалтер		Иванов	аг п			М.П.	
				Головний бухгалтер				
Одержа	вкасир		Ковале	нко А. Н.			Касир	
•							,	•

Зразок виконання завдання 2:

«Оформлення видаткового касового ордеру»

Вибрати пункт меню Документы – Касса - Расходный кассовый ордер.

Вибрати вид операції: Выдача денег под отчет, Сдача денег в банк,

Оплата заказа поставщика

Приклад 1: Секретарю – референту Залевській О.П. видали з каси кошти в сумі 80 грн. згідно із наказом по підприємству на придбання канцтоварів.

Пункт меню Документы – Касса - Расходный кассовый ордер.

Вид операции: Выдача денег под отчет

Счет: 3721 Вид НДС: без НДС. Сума: 80 грн.

Основание: наказ по підприємству.

Приложение: Заява підзвітної особи.

Кнопка Печать – для перегляду друкованої форми документу.

Приклад 2: З каси підприємства здані кошти на розрахунковий рахунок в сумі 6 000 грн.

Пункт меню Документы – Касса - Приходный кассовый ордер.

Вид операции: Сдача денег в банк

Счет: 311 Вид НДС: без НДС. Сума: 6 000 грн.

Основание: об'ява на здачу готівки.

Кнопка Печать – для перегляду друкованої форми документу.

Приклад 3: Оформити оплату товара готівкою, що надійшов від постачальника ТОВ «Зодіак» на головний склад:

-вода «Трускавецька» - ціна закупки 3,20 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кіл. - 120 пляшок.

-вода «Збручанська» - ціна закупки 2,95 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кіл. - 100 пляшок.

-вода «Поляна квасова» - ціна закупки 3,64 грн. за пляшку без ПДВ, націнка оптової мережі – 23%; в кіл. - 100 пляшок.

Реквізити постачальника:

Товариство з обмеженою відповідальністю "Зодіак":

фізична адреса: м. Вінниця, вул. Червоноармійська, буд. 34/7,

юридична адреса: м. Вінниця, вул. Келецька, буд. 26, кв.54, т. 45-87-09

директор Вішталь Віталій Федорович, гол. бухгалтер Майданюк Світлана Петрівна

контакт Ольхова Світлана Степанівна

Банківські реквізити: 302010 Вінницька обласна філія АКБ УКРСОЦБАНК номер рахунку 1209878756754 код по ЕГРПОУ 088975664 Індивідуальний податковий номер 543542364322 номер свідоцтва 243453

Товар потрібно ввести в довідник:

- пункт меню Справочник, команда ТМЦ.

- створити групу Вода, для цього натиснути кнопку 🗎 і ввести ім'я групи.

- створити нові елементи, ввести назви товару і його дані, для цього натиснути кнопку 🗃 .

Для того, щоб ввести постачальника в довідник, потрібно вибрати: - пункт меню Справочник, команда Контрагенты.

- вийти в групу Контрагенты, для цього двічі клацнувши по ярлику групи 🛄 .

- створити новий елементи, ввести назву постачальника і його дані, для цього натиснувши кнопку 🛅 .

🖹 При ная накладная (акт о выполненных работах)-Новый ' - • **x** 🕮 🖳 🐺 👪 😰 🐨 🛅 🕇 🕂 🖽 🖬 😰 😽 Основные Дополнительные Приходная накладная (акт) № ПН-0000007 от 12.01.2012 🖽 Вид поставщика: Отечественный поставщик 💌 Контрагент: ТОВ "Зодіак" Валюта: Гривня Курс: 1.00000 грн за 1 грн ... X Заказ: Без заказа ... Что приходуем: ТМЦ Место хранения: Главный склад ... Вид торговли: Предоплата ... Примечание: ТМЦ / Услуга Кол-во Цена НДС Сумма Eg. Счмма ч 1 вода "Збручанська" 100.000 295.00 59.000 2.95 354.000 76.800 460.800 бут 2 вода "Трускавецька 1.000 120.000 3.20 384.00 1.000 бут 3 вода "Поляна квасова 100.000 364.00 3.6 72,800 1.000 бут 436.800 1043.00 Итого НДС 208.60 1251.60 Итого грн <u>0</u>K Закрыть Печаты Подбор Всего грн

Оформлення прибуткової накладної

Вибрати пункт меню Документы команда Приход Приходная накладная. Задати №, автоматично, Вид дата Отечественный поставщика поставщик, Контрагент – даний постачальник, Валюта - гривня, Место хранения – напр. Главный склад, Вид торговли – за наличные.

- Клацнути в полі ТМЦ, з довідника ТМЦ вибрати певну группу (напр. «Товари») і двічі поклацати по назві вибраного елементу .

- В полі Кол-во вказати з клавіатури кількість товару, що оприбутковується. Enter. (Примітка: Автоматично обраховується сума, ПДВ і сума з ПДВ)

- Натиснути кнопку Печать для отримання друкованої форми Прибуткової накладної. Щоб вивести документ на друк, необхідно виконати команду Файл – Печать.

- Закрити діалогове вікно друкованої форми (натиснути кнопку системного меню - закрити 🚺).

- ОК. В діалогове вікно "Провести документ?" – Да.

Оформлення видаткового касового ордеру

Вибрати пункт меню Документы команда Касса – Расходный кассовый ордер

Задати Вид операции –
 Оплата заказа поставщика

- В полі Вид НДС – 20%

 В полі Субконто вибрати назву постачальника

В полі Заказ – клацнути
 по кнопці списку
 і вікні

🖹 Расходный кассовый ордер-Новый *	
ka ka ka ka 2 k²	
Расходный ордер № РКО-000001 от 13.01.	2012
Вид операции: Оплата заказа поставщика	💌 🦵 Только зарегистрировать
Kacca	Аналитика, первое событие
Касса грн	Счет 631 Вид НДС: 20 %
Номер расходного кассового ордера: 13	Субконто: ТОВ "Зодіак"
?	Заказ: Прих. накл. (акт) ПН-0000007 (1 🛛 📈
Сумма и НДС	Указать сумму отгрузки вручную
Сумма +: 1,251.60 📾 грн НДС: 208.60	
Валовые расходы (доходы), прочее	
Расход (доход): 0 Субконто: Не доход і не вит	рата Вид расхода денег: В связи с вед
Основание: за відвантажені товари	Приложение:
По док-ту:	Кассир: Коваленко А. Н.
<u>О</u> К <u>З</u> акрыть <u>П</u> ечать	Примечание:

Отбор заказа по контрагенту обрати потрібний у даному випадку документ.

- В полі Сумма задати суму з ПДВ.

- Вказати підставу і додатки.

- Натиснути кнопку ОК.

- В діалогове вікно "Провести документ?" – Да.

- Натиснути кнопку Печать для отримання друкованої форми Видаткового касового ордеру.

- Щоб вивести документ на друк, виконати команду Файл Печать.
- Закрити діалогове вікно друкованої форми (натиснути кнопку системного

меню - закрити 🗵).

- ОК.

- В діалогове вікно "Провести документ?" – Да.

🔊 Расходны	й кассовый орд	ep *					×
000 "Добро	1			Затверджено нака:	<u>Типова (</u> вом Мінстату України	форма № КО-2 від 15.02.1996р. №54	^
идентифікаційн код ЄДРПОУ	34789900	ВИЛАТКОВ			Код за УКУД		1
Номер документа	Дата складання	Кореспондуючи рахунок, субрахунок	ий Код аналітичного обліку	Сума	Код цільового призначення		
13	13.01.2012	631		1251.60 грн			
Видати Підстава:	<u>ТОВ "Зодіак"</u> за відвантаже	ні товари					-
Сума: Одна	а тисяча двісті г	'ятдесят одна гривня 60 к	опійок				
Додаток:			прописом				
Керівник (Сидорчук Е. В.			Головний бухгалтер	Иванов Г. П.		
Одержав		прописом		грн	коп.		
		200 p.		Підпис			
	Назва, н	юмер, дата та місце видачі докум	енту, який засвідчу	є особу одержувача			
Видав каси	p	Коваленко А.	H.				
•							۲ ۲

Зразок виконання завдання 3:

«Формування листа касової книги»

Kacca (01.01.2012-31.03	3.2012)							
19 19 29 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11								
Документ	Номер	Дата	N= 0760	Сумма	Автор			
🔰 Прих. касс. ордер	∏K0-000002	12.01.2012	20	250.00	Админов В. С.			
🕅 Прих. касс. ордер	ПК0-000003	12.01.2012	21	5,000.00	Админов В. С.			
🕅 Расх. касс. ордер	PK0-000001	13.01.2012	13	1,251.60	Админов В. С.			
🕅 Расх. касс. ордер	PK0-000002	13.01.2012	14	500.00	Админов В. С.			
🕅 Прих. касс. ордер	ПК0-000004	13.01.2012	22	5,000.00	Админов В. С.			
🕅 Прих. касс. ордер	ПКО-000005	13.01.2012	23	200.00	Админов В. С.			
🕅 Прих. касс. ордер	ПКО-000001	14.01.2012	19	892.56	Админов В. С.			
					r			
Пе	чать движени	й	Ka	ссовая <u>к</u> нига				

Вибрати пункт меню Журналы команда Касса.

В діалоговому вікні «Касса» натиснути кнопку «Кассовая книга».

В діалоговому вікні «Лист кассовой книги» задати період за який формується

лист «Период с: ... по: ...».

Натиснути кнопку Сформировать.

🔊 Лист кассовой книги 🗖 🗖 🖾					
6. 6. T X					
Кассовая книга за:					
13 Січня 2012 р.					
Период с: 13.01.2012 🔳 по: 13.01.2012 🔳					
Валюта: Гривня 🗙					
На зарплату: 0.00					
🔲 Пересчитать номера листов с начала года					
Последний лист					
🕫 Обычный					
Последний в месяце					
О Последний в году					
ОК Сформировать Закрыть					
]					

В результаті отримаємо друковану форму листа касової книги.

A Kases (12.01.2012)) *					~
Обновить	Настройка				<u> </u>
					-ĥ
Каса за 13 Січня 2012 р.			Лист 1		
Номер документа	Від кого отримано чи кому видано	Номер кор. рахунку	Прибуток	Видаток	
1	2	3	4	5	
	Залишок на початок дня		46509=09	X	
Видат. ордер № 13	Видано ТОВ "Зодіак" за відвантажені товари	631	-	1251=60	
Видат. ордер № 14	Видано Сидорчук Е. В. наказ по підприємству	3721	-	500=00	
Приб. ордер № 22	Прийнято від Основной р/с (грн) розрахунково-платіжна відомість	311	5000=00	-	E
Приб. ордер № 23	Прийнято від Сидорчук Е. В. повернуті залишки підзвітних сум	3721	200=00	-	
	Разом за день		5200=00	1751=60	
	Залишок на кінець дня		49957=49	Х	
	у том числі на зарплату		-	Х	
Касир	Коваленко А. Н.				
Записи у касовій книз	пдпис і перевірив і документи у кількості				
Два прибуткових та Д	ва видаткових одержав.				
Бухгалтер	Иванов Г. П.				
	підпис				
				_	-
•	III				

- Щоб вивести документ на друк, виконати команду Файл Печать.
- Закрити діалогове вікно друкованої форми (натиснути кнопку системного меню
 - закрити 🗵).
- Натиснути кнопку ОК.